



CNPJ 23.637.093/0001-65 - NIRE 3130003736-3

Demonstrações Financeiras para os Exercícios Sociais de 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (valores expressos em milhares de reais - R\$)

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados senhores, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2.022. Colocamo-nos à inteira disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

31/12/2022

31/12/2021

ATIVO

Ativo Circulante

Caixa
Bancos / Mercado Aberto
Clientes
Contas a Receber.....
Estoque
Devedores Diversos
Impostos a Recuperar
Desp. de Exerc. Seguintes
Outras Contas

48
34.215
43.326
986
58.544
1.252
7.462
4.780
54

86
28.371
33.645
986
52.231
1.347
7.300
5.062
54

TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE

150.667129.082

Ativo não Circulante

Realizável a Longo Prazo
Títulos e Aplicações
Impostos a Regularizar
Devedores Diversos
Depósitos Judiciais

2
708
2.353
58.083
61.146

2
708
2.369
50.812
53.891

Permanente

Investimentos
Imobilizado
Intangível
Contas a Amortizar

181
101.269
830
2.421
104.701

181
97.269
768
1.914
100.132

TOTAL DO ATIVO

316.514283.105

31/12/2022

31/12/2021

PASSIVO

Passivo Circulante

Fornecedores
Financiamentos Diversos
Obrigações Sociais
Obrigações Trabalhistas
Obrigações Tributárias
Contas a Pagar.....
Outras Contas

25.828
5.083
-716
1.578
10.006
2.888
5.317

29.018
9.215
-662
1.977
6.358
3.520
5.208

TOTAL DO PASS. CIRCULANTE.....

49.98454.634

Passivo não Circulante

Exigível a Longo Prazo
Financiamentos Diversos
Contas a Pagar.....
Provisão p/ Contingências (Tributárias/Trabalhistas)
Obrig. Tributárias
Outras contas

7.357
17.430
17.223
58.061
17.223
136

10.357
11.466
17.242
50.781
429
90.275

Patrimônio Líquido

Capital
Ajuste de Avaliação Patrimonial
Reservas de Capital.....
Reservas de Lucros
Subvenção para Inovação Tecnológica

100.211
31.986
73
30.177
3.876

59.836
31.986
73
43.104
3.197

TOTAL DO PASSIVO

316.514283.105

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

Capital Social

Reservas de Capital

Reservas de Lucros

Ajustes Aval. Patrim.

Resultado do Período

Totais

Saldo em 31/12/2020.....

45.3167322.06031.9865.288104.723

Aumento do Capital Social.....

Ajustes.....

Dividendos Pagos.....

Reserva Legal

Resultado do Período

Transferido para Reserva de Lucros.....

Transferido para Subvenção para Inovação Tecnológica

Saldo em 31/12/2021.....

59.8367343.10431.9863.197138.196

Aumento do Capital Social.....

Ajustes.....

Dividendos Pagos.....

Reserva Legal

Resultado do Período

Transferido para Reserva de Lucros.....

Transferido para Subvenção para Inovação Tecnológica

Saldo em 31/12/2022.....

100.2117330.17731.9863.876166.323

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

1 - Contexto Operacional

A TOGNI S/A - MATERIAIS REFRATÁRIOS é uma sociedade por ações, de capital fechado, com sede localizada na cidade de Poços de Caldas, Estado de Minas Gerais, na Avenida Antônio Togni nº 2.441 - Parque Industrial Elyseu Angêlo Togni - Vila Cruz. A Companhia tem como objetivos principais: **a)** Fabricação de Materiais Refratários (formados e não formados) assim como a sua comercialização; **b)** Pesquisa e Lavra de Minérios em geral e beneficiamento associado. **2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras: Declaração de conformidade** - As demonstrações financeiras constam preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e Conselho Federal de Contabilidade - CFC. A Administração afirma ter as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras que estão evidenciadas em conformidade com Orientação Técnica OPCP 07. **3 - Principais Práticas Contábeis** - As práticas contábeis foram aplicadas de forma consistente nas demonstrações financeiras: **a) Apuração do Resultado:** O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência. As receitas de vendas e serviços e os respectivos custos são registrados quando observadas as seguintes condições: **a1)** A companhia transferiu ao comprador o controle relacionado à propriedade dos produtos; **a2)** A companhia não mantém envolvimento continuado na gestão dos bens vendidos; **a3)** O valor das receitas pode ser mensurado com confiabilidade; **a4)** Os benefícios econômicos à transação fluíram para a Companhia; **a5)** A receita é mensurada pelo valor da contrapartida recebida ou a receber; **b) Moeda funcional e de apresentação:** Os itens incluídos nas demonstrações financeiras constam apresentados na moeda nacional, no caso o Real; **c) Instrumentos financeiros:** Os ativos e passivos financeiros constam

mensurados pelo valor justo correspondente a contas a receber e a pagar; **d) Caixa e equivalentes de caixa:** Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata, salientando que as aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, estando sujeitas a acréscimo de rendimento quando regatadas; **e) Estoques:** Os valores dos estoques são determinados pelo seu custo médio, estando assim compostos:

Composição dos Estoques

Matérias Primas e Insumos.....
Prod. Acabados e em Elaboração.....
Suprimentos Operacionais.....
Import. em Andamento e Estoque Terceiros e em poder de Terceiros

2.022
38.625
7.477
6.353

2.021
36.132
5.704
5.161

f) Imobilizado: Demonstrado ao valor de custo, deduzido de depreciação. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no encerramento dos exercícios. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Qualquer ganho ou perda na venda ou baixa de um item do imobilizado é reconhecido no resultado; **g) Intangível:** Os ativos intangíveis com vida útil definida, são registrados ao custo, deduzidas as amortizações, que são passíveis de verificações da vida útil estimada dos ativos; **h) Contas a amortizar:** Os valores considerados como tal, referem-se a investimentos em ampliação de bens de terceiros, contratados para uso no interesse da empresa, visando uma melhor utilização desses bens locados; **i) Coligadas e Controladas:**

31/12/2022

31/12/2021

Miner. Daniel Togni Loureiro Ltda.....
Outras.....
TOTAIS.....

10
171
181

10
171
181

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

31/12/2022

31/12/2021

FATURAMENTO BRUTO

Mercado Interno.....
Mercado Externo.....
Faturamento total

329.860
6.793
336.653

246.012
2.044
248.056

Dedução das Vendas

Faturamento Líquido.....

Custo dos Produtos Vendidos.....

Resultado Bruto

Gastos Gerais

Despesas com Vendas

Despesas Administrativas

Despesas Tributárias

Result. Oper. antes das Rec. Financ.

Receitas Financeiras

Despesas Financeiras

Partic. no Result. de Controladas

Receitas n. Operacionais

Resultado antes do IR/CSLL.....

Provisão p/ Imp. de Renda e CSLL.....

Resultado Líquido.....

Apropriação do Lucro

Juros s/Capital.....

Reserva Legal

Resultado do Período

Lucro por ação em reais

31/12/2022

31/12/2021

336.142247.945

336.653248.056

-511-111

-148.545-119.961

-108.600-92.183

-16.988-10.074

-22.957-17.704

187.597127.984

-2.969-2.908

-2.969-2.908

184.628125.076

2.3349.277

-1.337-31.127

188.299165.480

-141.964-110.486

-36.384-21.813

-3.342-1.660

-2.258-1.712

-10.531-10.758

-1.778-749

-660-538

-45.767-41.827

-37.654-27.715

-137-102

-3.453-3.612

46.33554.994

-9.193-12.000

-6.100-

-186-215

30.85642.779

Depreciação e exaustão Acumulada

Saldo em 31/12/2020.....

Depreciação.....

Depreciação Arr. Mercantil.....

Baixas.....

Saldo em 31/12/2021.....

Depreciação.....

Depreciação Arr.

Baixas.....

Saldo em 31/12/2022.....

7.92425.772

Imobilizado líquido

Saldo em 31/12/2021.....

Saldo em 31/12/2022.....

46.63632.536

46.93435.299

j) Imposto de renda e contribuição social:

A provisão para Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), está baseada no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado, porque inclui ou exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis da forma permanente; **i) Receita Operacional:** A receita operacional é reconhecida quando a obrigação de performance e/ou os serviços são concluídos. **4 - EBTIDA (Lucros antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização)** - Em 2022 o EBTIDA foi de R\$. 55.770 milhões com margem EBTIDA de 20,48% e em 2021 foi de R\$. 76.505 com margem EBTIDA de 38,29%, sendo que a redução no percentual EBTIDA de 2021 em relação a 2022 é que naquele exercício social ocorreu a recuperação de depósitos judiciais o que influenciou no percentual do índice em questão: **2.022 2.021**

Resultado Líquido

IRPJ e CSLL

Resultado Financeiro

Depreciação.....

Reserva Legal

EBTIDA

5 - Recursos Humanos

No quadro funcional, encerrou-se 2022 com 692 colaboradores e 2021 com 664, o que vem justificar esse aumento, no efetivo da mão de obra utilizada, pelo aumento na produção, representado pelo aumento no faturamento, tendo a empresa mantido seu programa de gestão de

31/12/2022

31/12/2021

46.63632.536

46.93435.299

30.85642.779

19.42521.326

2.3349.277

2.9692.908

186215

55.77076.505

692692

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DOS RECURSOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

31/12/2022

31/12/2021

ORIGENS

Resultado Líquido do Período

Valores que não representam desembolso

Depreciação.....

Reserva Legal.....

Aumento (Redução) do Exigível a Longo Prazo

Ajustes de Avaliação Patrimonial

SOMAS

APLICAÇÕES

Dividendos Pagos.....

Aumento (Redução) do Imobilizado

do Realizável a Longo Prazo

Ajustes

Ajustes de Avaliação Patrimonial

SOMAS

Aumento (diminuição) do CCL.....

SOMAS

Varição do capital circulante líquido

Aumento (diminuição) do Ativo Circulante Líquido

Aumento (diminuição) do Passivo Circulante Líquido

CAPITAL CIRC. LÍQUIDO-CCL.....

31/12/2022

31/12/2021

30.85642.779

-

2.9692.908

186215

12.932-20.109

46.94325.793

9.12312.000

4.5698.060

7.255-7.288

9.061426

30.00813.202

16.93512.591

46.94325.793

Varição do capital circulante líquido

Aumento (diminuição) do Ativo Circulante Líquido

Aumento (diminuição) do Passivo Circulante Líquido

CAPITAL CIRC. LÍQUIDO-CCL.....

21.58536.184

-4.65023.593

16.93512.591

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021 (valores em milhares de reais)

31/12/2022

31/12/2021

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Lucro Líquido

Depreciação

Reserva Legal

Lucro que afeta o caixa

VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS

Ativo

Clientes

Contas a Receber

Estoques

Impostos a Recuperar

Devedores Diversos

Outras Contas

Ativo não Circulante

Realizável a Longo Prazo

Passivo

Fornecedores

Obrigações Sociais e Fiscais

Contas a Pagar

Outras Contas

Passivo não Circulante

Exigível a Longo Prazo

ATIVIDADES OPERACIONAIS.....

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

Novos Financiamentos Diversos.....

Distribuição de Dividendos

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Aquisição de Imobilizado

AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

RESULTADO DO FLUXO DE CAIXA DISPONIBILIDADES

Saldo no final do exercício (caixa/bancos/merc. aberto)

Saldo no início do exercício (caixa/bancos/merc. aberto)

VARIAÇÃO DE DISPONIBILIDADES

31/12/2022

31/12/2021

30.85642.779

2.9692.908

186215

34.01145.902

-9.681-3.688

-6.313-15.822

1206.073

95511

-7.255

-7.287

-23.034-5.639

3.1906.980

-3.1956.183

6322.844

-109166

12.932-20.108

13.450-3.935

24.42736.328

-4.929-5.156

-9.123-12.000

-4.569-8.060

5.80611.112

34.26328.457

-28.457-17.345

5.80611.112

Móveis e Utensílios

Veículos

Obras em Andamento

Outros

Totais

2.1984.53901.37436.577

10925001493.081

00028175

01803.541

000568

2.2104.88001.67042.456

3522.70115.9371.78999.951

6932.71517.0701.809104.520

Terrenos, Edifícios e Construções

Máquinas e Equipamentos

Móveis e Utensílios

Veículos

Obras em Andamento

Outros

Totais

Saldo em 31/12/2020.....

Arrendamento mercantil.....

Adições

Ajustes.....

Baixas.....

Saldo em 31/12/2021.....

Adições

Arrendamento mercantil.....

Ajustes.....

Baixas.....

Saldo em 31/12/2022.....

6.71522.021

6041.969

00

5141

7.31423.849

6372.226

00

27303

7.92425.772

46.63632.536

46.93435.299

2.0222.021

30.85642.779

19.42521.326

2.3349.277

2.9692.908

186215

55.77076.505

692692

Terrenos, Edifícios e Construções

Máquinas e Equipamentos

Móveis e Utensílios

Veículos

Obras em Andamento

Outros

Totais

Saldo em 31/12/2020.....

Arrendamento mercantil.....

Adições

Ajustes.....

Baixas.....

Saldo em 31/12/2021.....

Adições

Arrendamento mercantil.....

Ajustes.....

Baixas.....

Saldo em 31/12/2022.....

53.19850.495

1.0696.165

0211

0132

01.1850

317275

53.95056.385

1.0425.450

00

00

03.6480

134764

54.8587.061

2.1782.785

211132

01.1850

028

621

2.3887.490

4.781200

03.6480

1.1655

2.9032.595

17.0703.479

12.3550

3.6480

1.1655

3.479146.976

A Diretoria da empresa, mantém sua atuação voltada para o resultado operacional, procurando trazer estabilidade tanto para os colaboradores como para a própria atividade de seu competitivo mercado de atuação na área refratarista, voltando suas atenções às constantes atualizações, sempre procurando manter a qualidade e inclusive investindo em novas tecnologias, sempre voltado à prioridade para atendimento de seu disputado mercado de atuação e assistência técnica com total integração entre clientes e seu DPCQ na busca de novos produtos para um atendimento atuante junto a seus clientes.

Poços de Caldas, 31 de dezembro de 2022

LÍVIO VALÉRIO TOGNI
Diretor Presidente

ANIBAL CAMILLO TOGNI
Diretor Vice Presidente

TERESA CRISTINA TOGNI
Diretora Vice Presidente Técnica

FÁBIO EDUARDO TOGNI
Diretor Administrativo

EMERCI TOGNI
Diretor de Recursos Humanos

MÁRCIO ROBERTO CORRÊA
Contador - CRCMG 09.244/O-8

MANTIQUEIRA EDICAO DIGITAL 03 06 23 TOGNI S A DEMONSTRACOES FINANCEIRAS pdf

Código do documento 6eac06ea-7813-4993-a151-26cfe0bf9eea



Assinaturas



EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101
Certificado Digital
anuncio@mantiqueira.inf.br
Assinou

Eventos do documento

03 Jun 2023, 08:40:51

Documento 6eac06ea-7813-4993-a151-26cfe0bf9eea **criado** por JOSÉ VICENTE ALVES (ca49e68d-46f3-4834-93a7-ce5b731a8f9c). Email: anuncio@mantiqueira.inf.br. - DATE_ATOM: 2023-06-03T08:40:51-03:00

03 Jun 2023, 08:41:22

Assinaturas **iniciadas** por JOSÉ VICENTE ALVES (ca49e68d-46f3-4834-93a7-ce5b731a8f9c). Email: anuncio@mantiqueira.inf.br. - DATE_ATOM: 2023-06-03T08:41:22-03:00

03 Jun 2023, 08:41:42

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101 **Assinou** Email: anuncio@mantiqueira.inf.br. IP: 187.87.120.53 (187.87.120.53 porta: 57346). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC CONSULTI BRASIL RFB,OU=A1,CN=EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101. - DATE_ATOM: 2023-06-03T08:41:42-03:00

Hash do documento original

(SHA256):0045953882a9ab4430247d0ccdba452170553e2083eefd0de109d6be788a5778
(SHA512):daa6987ab83106a24aee5d76e4cf29ba742352f06971410abf5ed0f4cb0ab386867c1759c7d20c2bb1373b8181b2e48b6269ad4530615b751bf8267ecaeae2aa

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign